



# भारत का राजपत्र The Gazette of India

असाधारण

EXTRAORDINARY

भाग III—खण्ड 4

PART III—Section 4

प्राधिकार से प्रकाशित

PUBLISHED BY AUTHORITY

सं. 224]

नई दिल्ली, बुधवार, मई 25, 2016/ज्येष्ठ 4, 1938

No. 224]

NEW DELHI, WEDNESDAY, MAY 25, 2016/ JYAISTHA 4, 1938

भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड

अधिसूचना

मुम्बई, 10 मई, 2016

**भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (तीसरा संशोधन) विनियम, 2016**

सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2016-17/003.—बोर्ड, भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड अधिनियम, 1992 (1992 का 15) की धारा 30 के अधीन प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए एतद्वारा भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) विनियम, 2009 का और संशोधन करने के लिए निम्नलिखित विनियम बनाता है, अर्थात् :-

- इन विनियमों को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (तीसरा संशोधन) विनियम, 2016 कहा जा सकेगा।
- वे राजपत्र में उनके प्रकाशन की तारीख को प्रवृत्त होंगे।
- वे इन विनियमों के प्रारंभ की तारीख को या के पश्चात् कंपनी रजिस्ट्रार के पास प्रस्ताव दस्तावेज (ऑफर डॉक्यूमेंट) दाखिल करने वाले निर्गमकर्ताओं (इश्युअर्स) के प्रति लागू होंगे।
- भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) विनियम, 2009 में :-

(I) विनियम 2 में, उप-विनियम (1) में, -

(1) खंड (यड) में, चिह्न "।" के लिए, चिह्न ";", प्रतिस्थापित हो जाएगा;

(2) खंड (यड) के पश्चात्, निम्नलिखित अंतःस्थापित किया जाएगा, अर्थात्, -

"(यड) "इरादतन चूककर्ता" (जानबूझकर चूक करने वाला) से वह निर्गमकर्ता (इश्युअर) अभिप्रेत है, जिसे भारतीय रिज़र्व बैंक द्वारा इरादतन चूककर्ताओं के संबंध में जारी किए गए मार्गदर्शक सिद्धांतों (गाइडलाइन्स) के अनुसार, किसी बैंक या वित्तीय संस्था या उनके कनसॉर्टियम द्वारा, इरादतन चूककर्ता के रूप में वर्गीकृत

किया गया हो और जिसमें वह निर्गमकर्ता सम्मिलित है जिसके निदेशक (डायरेक्टर) या संप्रवर्तक (प्रोमोटर) को इस रूप में वर्गीकृत किया गया हो।"

(II) विनियम 4 में, -

- (1) उप-विनियम (2) में, खंड (ग) का लोप हो जाएगा;
- (2) उप-विनियम (4) के पश्चात्, निम्नलिखित अंतःस्थापित किया जाएगा, अर्थात्, -

"(5) कोई भी निर्गमकर्ता (इश्युअर),

(क) इक्विटी प्रतिभूतियों का सार्वजनिक निर्गम (पब्लिक इश्यू) नहीं लाएगा, यदि निर्गमकर्ता अथवा उसका कोई संप्रवर्तक (प्रोमोटर) या निदेशक (डायरेक्टर) इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाला) हो; या

(ख) संपरिवर्तनीय ऋण लिखतों (कन्वर्टिबल डैट इंस्ट्रुमेंट्स) का सार्वजनिक निर्गम नहीं लाएगा, यदि

(i) निर्गमकर्ता अथवा उसका कोई संप्रवर्तक (प्रोमोटर) या निदेशक (डायरेक्टर) इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाला) हो, या

(ii) उसने स्वयं द्वारा जनता को निर्गमित (इश्यूड) ऋण लिखतों (डैट इंस्ट्रुमेंट्स), यदि कोई हों, के संबंध में, छह महीनों से अधिक की अवधि तक, ब्याज अदा करने में या मूलधन की रकम की चुकौती (का प्रतिसंदाय) करने में चूक की हो।

(6) विनिर्दिष्ट प्रतिभूतियों का साधिकार निर्गम (राइट्स इश्यू) लाने वाला निर्गमकर्ता (इश्युअर), प्रस्ताव दस्तावेज (ऑफर डॉक्यूमेंट) और संक्षिप्त प्रस्ताव पत्र (लैटर ऑफ ऑफर) में प्रकटीकरण (जो अनुसूची VIII के भाग छ में निर्धारित हैं) करेगा, यदि वह निर्गमकर्ता अथवा उसका कोई संप्रवर्तक (प्रोमोटर) या निदेशक (डायरेक्टर) इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाला) हो।

(7) ऊपर उप-विनियम (6) में उल्लिखित विनिर्दिष्ट प्रतिभूतियों के साधिकार निर्गम (राइट्स इश्यू) के मामले में, निर्गमकर्ता के संप्रवर्तक (प्रोमोटर) या निर्गमकर्ता का संप्रवर्तक समूह (प्रोमोटर ग्रुप) अपने अधिकारों का त्याग नहीं करेगा, सिवाय वहाँ जहाँ ऐसा त्याग संप्रवर्तक समूह (प्रोमोटर ग्रुप) के भीतर हो।"

(III) विनियम 73 में, उप-विनियम (1) में, खंड (छ) के पश्चात्, निम्नलिखित अंतःस्थापित किया जाएगा, अर्थात्, -

"(ज) अनुसूची VIII के भाग छ में निर्धारित प्रकटीकरणों जैसे प्रकटीकरण, यदि निर्गमकर्ता अथवा उसका कोई संप्रवर्तक (प्रोमोटर) या निदेशक (डायरेक्टर) इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाला) हो।"

(IV) विनियम 84 में, उप-विनियम (1) में, शब्दों और अंकों "अनुसूची XVIII में विनिर्दिष्ट जानकारी सम्मिलित है" के पश्चात्, शब्द, चिह्न और अंक "और अनुसूची VIII के भाग छ में निर्धारित प्रकटीकरणों जैसे प्रकटीकरण किए जाएँगे, यदि लागू हो" अंतःस्थापित किए जाएँगे।

(V) अनुसूची VIII में, -

- (1) भाग क में, पैरा (2) में, मद (XI) में, उप-मद (ड) में, शब्दों "क्या भारतीय रिज़र्व बैंक या अन्य प्राधिकरणों द्वारा" का लोप हो जाएगा;

- (2) भाग ड में, पैरा (5) में, मद (XV) में, उप-मद (घ) में, शब्दों "भारतीय रिज़र्व बैंक या अन्य प्राधिकरणों द्वारा" का लोप हो जाएगा;
- (3) भाग च के पश्चात्, निम्नलिखित अंतःस्थापित किया जाएगा, अर्थात्, -

**"भाग छ**

**[विनियम 4(6) देखें]**

**इरादतन चूककर्ताओं से संबंधित प्रकटीकरण**

- (1) यदि निर्गमकर्ता अथवा उसका कोई संप्रवर्तक (प्रमोटर) या निदेशक (डायरेक्टर) इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाला) हो, तो वह निम्नलिखित प्रकटीकरण करेगा :
- (क) उस बैंक का नाम, जिसने उस एंटीटी को इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाली) घोषित किया हो;
  - (ख) वह वर्ष, जिसमें उस एंटीटी को इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाली) घोषित किया गया हो;
  - (ग) उस समय बकाया रकम, जब उस एंटीटी को इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाली) घोषित किया गया हो;
  - (घ) उस पक्षकार (पार्टी) का नाम, जिसे इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाला) घोषित किया गया हो;
  - (ङ) इरादतन चूककर्ताओं (जानबूझकर चूक करने वालों) की सूची से नाम हटाए जाने के लिए उठाए गए कदम, यदि कोई हों;
  - (च) ऐसे अन्य प्रकटीकरण, जो निवेशकों (विनिधानकर्ताओं) को सोच-समझकर निर्णय लेने में समर्थ बनाने के उद्देश्य से निर्गमकर्ता (इश्युअर) द्वारा उचित समझे जाएँ;
  - (छ) बोर्ड द्वारा यथा निर्धारित कोई अन्य प्रकटीकरण ।
- (2) इस तथ्य को मुख पृष्ठ (कवर पेज) पर (संबद्ध पृष्ठों की संख्या का उल्लेख करते हुए) प्रमुखता से प्रकट किया जाएगा कि निर्गमकर्ता (इश्युअर) अथवा उसका कोई संप्रवर्तक (प्रमोटर) या निदेशक (डायरेक्टर) इरादतन चूककर्ता (जानबूझकर चूक करने वाला) है ।
- (3) यहाँ निर्धारित प्रकटीकरण एक अलग अध्याय या खंड में किए जाएँगे और जिसका स्पष्ट उल्लेख अनुक्रमणिका (इंडेक्स) / विषय-सूची में किया जाएगा ।"
- (VI) अनुसूची XXI में, भाग क में, पैरा (XIV) में, मद (ग) में, शब्द "भारतीय रिज़र्व बैंक या उसके अपने देश के ऐसे अन्य प्राधिकरणों द्वारा", शब्दों "भारत में या उसके अपने देश में" से प्रतिस्थापित हो जाएँगे ।

यू. के. सिन्हा , अध्यक्ष

[विज्ञापन-III/4/असा./108]

**पाद टिप्पण :**

1. भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) विनियम, 2009, सं. एलएडी-एनआरओ/जीएन/2009-10/15/174471, द्वारा 26 अगस्त, 2009 को भारत के राजपत्र में प्रकाशित हुए थे।
2. भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) विनियम, 2009 तत्पश्चात् :-
  - (1) 11 दिसम्बर 2009 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2009, सं. एलएडी-एनआरओ/जीएन/2009-10/23/186926, द्वारा
  - (2) 1 जनवरी 2010 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2010, सं. एलएडी-एनआरओ/जीएन/2009-2010/25/189240, द्वारा
  - (3) 8 जनवरी 2010 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (दूसरा संशोधन) विनियम, 2010, सं. एलएडी-एनआरओ/जीएन/2009-10/26/190146, द्वारा
  - (4) 13 अप्रैल 2010 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (तीसरा संशोधन) विनियम, 2010, सं. एलएडी-एनआरओ/जी.एन./2010-11/03/1104, द्वारा
  - (5) 12 नवम्बर 2010 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (चौथा संशोधन) विनियम, 2010, सं. एलएडी-एनआरओ/जीएन/2010-11/19/26456, द्वारा
  - (6) 29 अप्रैल 2011 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2011, फा. सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2011-12/05/13907, द्वारा
  - (7) 23 सितम्बर 2011 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (शेयरों का पर्याप्त अर्जन और अधिग्रहण) विनियम, 2011, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2011-12/24/30181, द्वारा
  - (8) 23 सितम्बर 2011 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (दूसरा संशोधन) विनियम, 2011, फा. सं.एलएडी-एनआरओ/जीएन/2011-12/25/30309, द्वारा
  - (9) 30 जनवरी 2012 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2012, सं. एलएडी-एनआरओ/जीएन/2011-12/34/2499, द्वारा
  - (10) 7 फरवरी 2012 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (दूसरा संशोधन) विनियम, 2012, सं. एलएडी-एनआरओ/जीएन/2011-12/35/3186, द्वारा
  - (11) 21 मई 2012 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड [आनुकूलिक विनिधान (निवेश) निधियाँ] विनियम, 2012, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2012-13/04/11262, द्वारा
  - (12) 24 अगस्त 2012 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (तीसरा संशोधन) विनियम, 2012, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2012-13/12/18951, द्वारा
  - (13) 12 अक्तूबर 2012 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (चौथा संशोधन) विनियम, 2012, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2012-13/18/5391, द्वारा
  - (14) 27 फरवरी 2013 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2013, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2012-13/32/4947, द्वारा
  - (15) 26 अगस्त 2013 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (दूसरा संशोधन) विनियम, 2013, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी-एन/2013-2014/19/6422, द्वारा

- (16) 8 अक्तूबर 2013 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड {संस्थागत व्यापारिक (ट्रेडिंग) प्लेटफार्म पर विनिर्दिष्ट प्रतिभूतियों की सूचीबद्धता} विनियम, 2013, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2013-14/28/6720, द्वारा
- (17) 7 जनवरी 2014 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड [विदेशी पोर्टफोलियो विनिधानकर्ता (निवेशक)] विनियम, 2014, सं. एल.ए.डी.एन.आर.ओ./जी.एन./2013-14/36/12, द्वारा
- (18) 4 फरवरी 2014 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2014, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2013-14/44/226, द्वारा
- (19) 23 मई 2014 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (फीस का संदाय) (संशोधन) विनियम, 2014, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2014-15/ 03/1089, द्वारा
- (20) 25 अगस्त 2014 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (दूसरा संशोधन) विनियम, 2014, सं. एल.ए.डी./एन.आर.ओ./जी.एन./2014-15/06/1372, द्वारा
- (21) 24 मार्च 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2015, सं. एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2014-15/24/538, द्वारा
- (22) 5 मई 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (दूसरा संशोधन) विनियम, 2015, सं. सेबी-एन.आर.ओ./ओ.आई.ए.ई./जी.एन./2015-16/003, द्वारा
- (23) 11 अगस्त 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (तीसरा संशोधन) विनियम, 2015, सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2015-2016/007, द्वारा
- (24) 14 अगस्त 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (चौथा संशोधन) विनियम, 2015, सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2015-16/008, द्वारा
- (25) 14 अगस्त 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (पाँचवाँ संशोधन) विनियम, 2015, सं. सेबी/एल.ए.डी.एन.आर.ओ./जी.एन./2015-16/012, द्वारा
- (26) 2 सितम्बर 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड [सूचीबद्धता (लिस्टिंग) बाध्यताएँ और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ] विनियम, 2015 सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2015-16/013, द्वारा
- (27) 10 सितम्बर 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (छठा संशोधन) विनियम, 2015, सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2015-16/018, द्वारा
- (28) 27 अक्तूबर 2015 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (सातवाँ संशोधन) विनियम, 2015, सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2015-16/025, द्वारा
- (29) 21 जनवरी 2016 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (संशोधन) विनियम, 2016, सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2015-16/031, द्वारा
- (30) 17 फरवरी 2016 को भारतीय प्रतिभूति और विनियम बोर्ड (पूँजी का निर्गमन और प्रकटीकरण अपेक्षाएँ) (दूसरा संशोधन) विनियम, 2016, सं. सेबी/एल.ए.डी.-एन.आर.ओ./जी.एन./2015-16/036, द्वारा संशोधित हुए थे।

**SECURITIES AND EXCHANGE BOARD OF INDIA****NOTIFICATION**

Mumbai, the 10<sup>th</sup> May, 2016

**SECURITIES AND EXCHANGE BOARD OF INDIA (ISSUE OF CAPITAL AND DISCLOSURE REQUIREMENTS) (THIRD AMENDMENT) REGULATIONS, 2016**

**No. SEBI/LAD-NRO/GN/2016-17/003.**—In exercise of the powers conferred under section 30 of the Securities and Exchange Board of India Act, 1992 (15 of 1992), the Board hereby makes the following Regulations to further amend the Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) Regulations, 2009, namely:-

1. These regulations may be called the Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Third Amendment) Regulations, 2016.
2. They shall come into force on the date of their publication in the Official Gazette.
3. They shall be applicable to issuers filing offer documents with the Registrar of Companies on or after the date of commencement of these regulations.
4. In the Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) Regulations, 2009: -

(I) In regulation 2, in sub-regulation (1),-

- (1) in clause (zm), for the symbol “.”, the symbol “;” shall be substituted;
- (2) after clause (zm), the following shall be inserted namely, -

"(zn) "wilful defaulter" means an issuer who is categorized as a wilful defaulter by any bank or financial institution or consortium thereof, in accordance with the guidelines on wilful defaulters issued by the Reserve Bank of India and includes an issuer whose director or promoter is categorized as such."

(II) In regulation 4,-

- (1) in sub-regulation (2), clause (c) shall be omitted;
- (2) after sub-regulation (4), the following shall be inserted, namely, -

"(5) No issuer shall make,

- (a) a public issue of equity securities, if the issuer or any of its promoters or directors is a wilful defaulter; or
- (b) a public issue of convertible debt instruments if,
  - (i) the issuer or any of its promoters or directors is a wilful defaulter, or
  - (ii) it is in default of payment of interest or repayment of principal amount in respect of debt instruments issued by it to the public, if any, for a period of more than six months.

(6) An issuer making a rights issue of specified securities, shall make disclosures as specified in Part G of Schedule VIII, in the offer document and abridged letter of offer, if the issuer or any of its promoters or directors is a wilful defaulter.

(7) In case of a rights issue of specified securities referred to in sub-regulation (6) above, the promoters or promoter group of the issuer, shall not renounce their rights except to the extent of renunciation within the promoter group."

(III) In regulation 73, in sub-regulation (1), after clause (g) the following shall be inserted, namely, -

"(h) disclosures, similar to disclosures specified in Part G of Schedule VIII, if the issuer or any of its promoters or directors is a wilful defaulter."

(IV) In regulation 84, in sub-regulation (1), after the words and numbers "Schedule XVIII", the words, symbols and numbers "and disclosures similar to disclosures specified in Part G of Schedule VIII shall be made, if applicable" shall be inserted;

(V) In Schedule VIII,-

- (1) in Part A, in para (2), in item (XI), in sub-item (E) the words "by Reserve Bank of India or other authorities" shall be omitted;
- (2) in Part E, in para (5), in item (XV), in sub-item (D) the words "by Reserve Bank of India or such other authorities" shall be omitted;
- (3) after Part F, the following shall be inserted, namely,-

### **"Part G**

**[See regulation 4(6)]**

#### **DISCLOSURES PERTAINING TO WILLFUL DEFAULTERS**

- (1) If the issuer or any of its promoters or directors is a wilful defaulter, it shall make the following disclosures:
  - (a) Name of the bank declaring the entity as a wilful defaulter;
  - (b) The year in which the entity is declared as a wilful defaulter;
  - (c) Outstanding amount when the entity is declared as a wilful defaulter;
  - (d) Name of the party declared as a wilful defaulter;
  - (e) Steps taken, if any, for the removal from the list of wilful defaulters;
  - (f) Other disclosures, as deemed fit by the issuer in order to enable investors to take informed decisions;
  - (g) Any other disclosure as specified by the Board.
- (2) The fact that the issuer or any of its promoters or directors is a wilful defaulter shall be disclosed prominently on the cover page with suitable cross-referencing to the pages.
- (3) Disclosures specified herein shall be made in a separate chapter or section distinctly identifiable in the Index / Table of Contents"

(VI) In Schedule XXI, in Part A, in Para (XIV), in item (C), the words "by Reserve Bank of India or such other authorities" shall be substituted with the words "in India or".

U. K. SINHA, Chairman

[ADVT.III/4/Exty./108]

#### **Footnote:**

1. The SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) Regulations, 2009 were published in the Gazette of India on 26th August, 2009 vide No. LAD-NRO/GN/2009- 10/15/174471.

2. The SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) Regulations, 2009 were subsequently amended on:-

- (1) 11th December, 2009 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Amendment) Regulations, 2009 vide No. LAD-NRO/GN/2009-10/23/186926.
- (2) 1st January, 2010 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Amendment) Regulations, 2010 vide No. LAD-NRO/GN/2009-2010/25/189240.
- (3) 8th January, 2010 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Second Amendment) Regulations, 2010 vide No. LADNRO/GN/2009-10/26/190146.
- (4) 13th April, 2010 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Third Amendment) Regulations, 2010 vide No. LADNRO/GN/2010-11/03/1104.
- (5) 12th November, 2010 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Fourth Amendment) Regulations, 2010 vide No. LADNRO/GN/2010-11/19/26456.
- (6) 29th April, 2011 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Amendment) Regulations, 2011 vide F. No. LADNRO/GN/2011-12/05/13907.
- (7) 23rd September, 2011 by Securities and Exchange Board of India (Substantial Acquisition of Shares and Takeovers) Regulations, 2011 vide No. LAD-NRO/GN/2011-12/24/30181.
- (8) 23rd September, 2011 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Second Amendment) Regulations, 2011 vide F. No. LADNRO/GN/2011-12/25/30309.
- (9) 30th January, 2012 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Amendment) Regulations, 2012 vide No. LAD-NRO/GN/2011-12/34/2499.
- (10) 7th February, 2012 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Second Amendment) Regulations, 2012 vide No. LAD-NRO/GN/2011-12/35/3186.
- (11) 21st May, 2012 by Securities and Exchange Board of India (Alternative Investment Funds) Regulations, 2012 vide No. LAD-NRO/GN/2012-13/04/11262.
- (12) 24th August, 2012 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Third Amendment) Regulations, 2012 vide No. LADNRO/GN/2012-13/12/18951.
- (13) 12th October, 2012 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Fourth Amendment) Regulations, 2012 vide No. LADNRO/GN/2012-13/18/5391.
- (14) 27th February, 2013 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements)(Amendment) Regulations, 2013 vide No. LAD-NRO/GN/2012-13/32/4947.
- (15) 26th August, 2013 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements)(Second Amendment) Regulations, 2013 vide No. LAD-NRO/GN/2013-14/19/6422.
- (16) 8th October, 2013 by Securities and Exchange Board of India (Listing of Specified Securities on Institutional Trading Platform) Regulations, 2013 vide No. LAD-NRO/GN/2013-14/28/6720.
- (17) 7th January, 2014 by Securities and Exchange Board of India (Foreign Portfolio Investors) Regulations, 2014 vide No. LAD-NRO/GN/2013-14/36/12.
- (18) 4th February, 2014 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Amendment) Regulations, 2014 vide No. LAD-NRO/GN/2013-14/44/226.



- (19) 23rd May, 2014 by Securities and Exchange Board of India (Payment of Fees) (Amendment) Regulations, 2014 vide No. LAD-NRO/GN/2014-15/03/1089.
- (20) 25th August, 2014 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Second Amendment) Regulations, 2014 vide No. LAD-NRO/GN/2014-15/06/1372.
- (21) 24<sup>th</sup> March 2015 by Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Amendment) Regulations, 2015 vide No. LAD-NRO/GN/2014-15/24/538.
- (22) 5<sup>th</sup> of May, 2015 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Second Amendment) Regulations, 2015 vide No. SEBI-NRO/OIAE/GN/2015-16/003.
- (23) 11<sup>th</sup> of August, 2015 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Third Amendment) Regulations, 2015 vide No. SEBI/LAD-NRO/GN/2015-16/007.
- (24) 14<sup>th</sup> of August, 2015 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Fourth Amendment) Regulations, 2015 vide No. SEBI/LAD-NRO/GN/2015-16/008.
- (25) 14<sup>th</sup> of August, 2015 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Fifth Amendment) Regulations, 2015 vide No. SEBI/LAD-NRO/GN/2015-16/012.
- (26) 02<sup>nd</sup> of September, 2015 by Securities and Exchange Board of India (Listing Obligations and Disclosure Requirements) Regulations, 2015 vide No. SEBI/LAD-NRO/GN/2015- 16/013.
- (27) 10th of September, 2015 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Sixth Amendment) Regulations, 2015 vide No. SEBI/LAD-NRO/GN/2015-16/18.
- (28) 27<sup>th</sup> of October, 2015 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Seventh Amendment) Regulations, 2015 vide No. SEBI/ LAD-NRO/GN/2015-16/025.
- (29) 21<sup>st</sup> of January, 2016 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Amendment) Regulations, 2016 vide No. SEBI/ LAD-NRO/GN/2015-16/031.
- (30) 17<sup>th</sup> of February, 2016 by SEBI (Issue of Capital and Disclosure Requirements) (Second Amendment) Regulations, 2016 vide No. SEBI/ LAD-NRO/GN/2015-16/036.